

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.
z działalności w roku 2023

Katowice, maj 2024 rok

1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3¹ Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 33 ust. 5 Statutu Spółki;
- c. § 4 ust. 2 pkt.5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Zgodnie z § 35 Statutu Spółki Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A. składa się z pięciu do dziewięciu osób. Liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustalana jest przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Skład osobowy Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

Skład Rady Nadzorczej	Data powołania do Rady Nadzorczej	Uwagi
Mirosław BENDZERA	19.10.2017r.	do nadal
Karolina BLACHA-CIEŚLIK	19.10.2017r.	do nadal
Dawid GRUSZCZYK	19.10.2017r.	do nadal
Tomasz JAKUBOWSKI	22.06.2022 r.	do nadal
Dorota WYJADŁOWSKA	19.10.2017r.	do nadal
Tomasz KRUK	10.10.2018r.	do nadal

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2023 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym. Dodatkowo Rada Nadzorcza pracowała w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. W szczególności Rada Nadzorcza dokonała przeglądu sprawozdań finansowych. Tematami prac Rady Nadzorczej, były m.in.:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2022 rok.
- ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2022.
- przyjęcie oceny wraz z uzasadnieniem dotyczącej Sprawozdania finansowego za rok 2022, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021.
- przyjęcie oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu w związku z publikacją jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego za 2022 rok.
- przyjęcie oświadczenia w zakresie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie.
- przyjęcie Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2022.
- sporządzenie i przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A. za 2022 rok.
- zaopiniowanie spraw będących przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

5. OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2023 ROK, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2023 ROK,

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A. ZA 2023 ROK, A TAKŻE WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2023 R.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok, Sprawozdaniem z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023, Sprawozdaniem finansowym PRIMETECH S.A. za rok 2023, Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2023 oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023.

W opinii niezależnego biegłego rewidenta:

I. Sprawozdanie finansowe za rok 2023:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023:

- przedstawia rzetelny i jasny skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

III. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2023, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023, biorąc pod uwagę treść sprawozdania biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2023, Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2023, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioski Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku, na kapitał zapasowy Spółki.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2023 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2023 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH za 2023 rok,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2023 rok,
- d) podjęcie uchwały o podziale zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku.

6. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

Podstawowym przedmiotem działalności PRIMETECH S.A. w 2023 roku było świadczenie usług w zakresie utrzymywania infrastruktury IT. Przychody ze sprzedaży PRIMETECH S.A. za 12 miesięcy 2023 roku oraz 12 miesięcy 2022 roku zostały w całości osiągnięte w Polsce i wyniosły odpowiednio 90 tys. zł i 573 tys. zł. Spadek przychodów ogółem to wynik spadku przychodów z fakturowania usług IT. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 704 tys. zł. PRIMETECH S.A. osiągnął w okresie 12 miesięcy 2023 roku zysk netto na poziomie 413 tys. zł. W dniu 29 grudnia 2023 r. Spółka PRIMETECH S.A. zawarła przedwstępną umowę sprzedaży 100% udziałów w kapitale zakładowym Śląskie Towarzystwo Wiertnicze Sp. z o.o. podmiotowi niepowiązanemu. Dnia 9 stycznia 2024 roku Spółka PRIMETECH S.A. zawarła umowę przyrzeczoną sprzedaży 100% udziałów spółki Śląskie Towarzystwo Wiertnicze „Dalbis” Sp. z o.o. za łączną kwotę 3 mln zł. PRIMETECH S.A. w najbliższym okresie przewiduje kontynuowanie działalności w niezmienionym zakresie. Spółka planuje finansować swoją działalność z posiadanych środków własnych oraz środków otrzymanych w wyniku sprzedaży udziałów spółki zależnej. Po otrzymaniu kwoty za udziały spółka spłaciła zadłużenie wynikające z pożyczek i odsetek od pożyczek zaciągniętych od spółki Grenevia. Spółka na koniec marca 2024 r. posiadała środki w kwocie 2.817 tys. zł. Mając środki jw. spółka jest w stanie się utrzymać przez okres 12 miesięcy - nie przewiduje się zagrożenia kontynuacji działalności w kolejnym roku.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce oraz system zarządzania ryzykiem, a także ich skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowane w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zostały przedstawione przez Zarząd w sprawozdaniu Zarządu z działalności. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

7. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH WSKAZANYCH W ART. 380¹ KSH, OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ

ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH, INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KSH.

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 13/IX/2022 z dnia 23 grudnia 2022 r. przyjęła zasady przekazywania przez Zarząd informacji do Rady Nadzorczej w trybie art. 380¹ KSH, zgodnie z którymi:

- Uchwały Zarządu są przekazywane Radzie Nadzorczej co najmniej raz w miesiącu w ostatnim dniu roboczym danego miesiąca;

- Informacja o sytuacji spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd prawidłowo realizował obowiązki, o których mowa w art. 380¹ KSH. W związku z zakresem informacji i sprawozdań przekazywanych przez Zarząd, Rada Nadzorcza nie miała potrzeby korzystania z uprawnienia do żądania dodatkowych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie art. 382 § 4 KSH.

Rada Nadzorcza nie korzystała w 2023 roku z uprawnienia do zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku, bądź też przygotowania określonych analiz lub opinii przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej) w trybie art. 382¹ KSH (przepis ten obowiązuje od 13 października 2022 roku).

Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A.